

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PERPIGNAN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00719

Numéro SIREN : 342 717 907

Nom ou dénomination : ENTREPRISE MEDJEBEUR

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006821

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/006821**
n° de gestion : **1987B00719**
n° SIREN : **342 717 907 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 02/08/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ENTREPRISE MEDJEBEUR - Société par actions simplifiée
Les Rosiers 66300 Thuir -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



532328

Désignation de l'entreprise : SAS MEDJEBEUR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12						
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE PERPIGNAN		Durée de l'exercice précédent : 12						
Numéro SIRET * 3 4 2 7 1 7 9 0 7 0 0 0 1 4		N-1 : 31122016						
		Exercice N, clos le, 31122017						
		N-1 : 31122016						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 020	5 020		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	38 112		38 112	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	60 458	52 583	7 875	8 726
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	96 939	31 898	65 041	65 177
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 069 583	944 962	124 621	195 163
Immobilisations en cours	AV	AW						
Avances et acomptes	AX	AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
	Autres participations	CU	CV	11 677		11 677	11 677	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	436 379		436 379	426 985	
	Autres titres immobilisés	BD	BE					
	Prêts	BF	BG	3 205		3 205		
Autres immobilisations financières *	BH	BI						
TO TAL (II)		BJ	BK	1 721 372	1 034 463	686 910	745 840	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 256 269		1 256 269	546 608
		Autres créances (3)	BZ	CA	273 580		273 580	225 281
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	600 000		600 000	200 000
Disponibilités		CF	CG	165 949		165 949	545 646	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 949		3 949	3 532	
	TO TAL (III)	CJ	CK	2 299 746		2 299 746	1 521 068	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	4 021 118	1 034 463	2 986 656	2 266 908	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	439 584	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS MEDJEBEUR</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :45 090.....)	DA	45 090	45 090
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 509	4 509
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF	6 174	6 174
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	82 818	39 568
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	335 610	343 250
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	474 201	438 591
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	670 088	61 025
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	670 088	61 025
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	40 836	132 842
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	968 839	975 279
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	375 776	334 532
	Dettes fiscales et sociales	DY	456 916	324 049
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		590	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	1 842 367	1 767 292	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 986 656	2 266 908	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 820 960	764 481	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
Désignation de l'entreprise : SAS MEDJEBEUR					Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE	FF			
		FG	2 251 305	FH	1 258 828	FI	3 510 132	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 251 305	FK	1 258 828	FL	3 510 132	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	41 055	41 162	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	45 481	392 514	
	Autres produits (1) (11)				FQ	561	614	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 597 230	3 697 374
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 598 290	1 930 517	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	17 031	18 328	
	Salaires et traitements *				FY	643 082	644 724	
	Charges sociales (10)				FZ	142 274	126 635	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	104 591	137 861
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	653 825		
	Autres charges (12)				GE	224	373 193	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 159 317	3 231 259	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	437 913	466 116	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	45 611	17 380	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	9 394	27 342	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	55 005	44 722	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	11 052	13 220	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	11 052	13 220	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	43 952	31 502	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	481 865	497 618	

Désignation de l'entreprise SAS MEDJEBEUR		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	701 180
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	701 180
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(701) (180)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	145 554	154 188
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 652 234 3 742 096
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 316 624 3 398 846
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	335 610 343 250
REVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	719 11 603
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	701		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL	436 379	UM	436 379		
	Prêts (1) (2)		UP	3 205	UR	3 205		
	Autres immobilisations financières		UT		UV			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA					
	Autres créances clients		UX	1 256 269		1 256 269		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1					
	Personnel et comptes rattachés		UY	855		855		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	91		91		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	81 239		81 239	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC	186 327		186 327		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	5 067		5 067		
	Charges constatées d'avance		VS	3 949		3 949		
	TOTAUX			VT	1 973 381	VU	1 973 381	
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	5 000				
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	1 795				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	40 836	19 429	21 407		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	375 776	375 776				
Personnel et comptes rattachés		8C	64 695	64 695				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	51 060	51 060				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	145 704	145 704			
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	185 747	185 747			
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	9 711	9 711			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	968 839	968 839				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX			VY	1 842 367	VZ	1 820 960	21 407	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	13 300	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	782 512
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	14 975	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

Désignation de l'entreprise : SAS MEDJEUR										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	343 250		Dividendes		ZD	43 250			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE	300 000				
					Report à nouveau	ZF					
	TOTAL I	ØF	343 250			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG				
										TOTAL II	343 250
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance			YT	277 204		664 807				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois et de copropriété)	J8	111 260	XQ	111 260		99 320				
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	46 012		40 438				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	1 163 814		1 125 952				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 598 290		1 930 517				
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	11 396		10 446				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	5 635		7 882				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	17 031		18 328				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée			YY	445 723		356 784				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	152 682		164 405				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2017) *			ØB	643 082						
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP									
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR	1					
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG							
- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH							
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	463 979	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	7 8 9 9 9 1 5 0 2 0 0 0 1 2					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAS MEDJEBEUR

Route de Perpignan – Les Rosiers
66 300 THUIR
RCS PERPIGNAN 342 717 907 00014

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2017

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MEDJEBEUR relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SARL Alain DARIO

75 rue Fernand Berta – 66000 PERPIGNAN
04.68.61.03.30 contact@cabinetdario.fr



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérante et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L441-6-1 dudit code, mentionnées dans le rapport de gestion, sont incomplètes ; en effet l'information concernant les délais de paiement relatifs aux clients a été omise.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.



Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Perpignan, le 15 Juin 2018

*Le commissaire aux Comptes, SARL Alain DARIO,
Représentée par Guillaume DARIO*



SARL Alain DARIO

75 rue Fernand Berta – 66000 PERPIGNAN
04.68.61.03.30 contact@cabinetdario.fr



Le Gérant
Guillaume DARIO

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 020	5 020		
	Fonds commercial (1)	38 112		38 112	38 112
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	60 458	52 583	7 875	8 726
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	96 939	31 898	65 041	65 177
	Autres immobilisations corporelles	1 069 583	944 962	124 621	195 163
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	11 677		11 677	11 677	
Créances rattachées à des participations	436 379		436 379	426 985	
Autres titres immobilisés					
Prêts	3 205		3 205		
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		1 721 372	1 034 463	686 910	745 840
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	1 256 269		1 256 269	546 608	
Autres créances	273 580		273 580	225 281	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	600 000		600 000	200 000	
DISPONIBILITES	165 949		165 949	545 646	
Charges constatées d'avance	3 949		3 949	3 532	
TOTAL (III)		2 299 746		2 299 746	1 521 068
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 021 118	1 034 463	2 986 656	2 266 908

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

439 584

26 985

(3) dont créances à plus d'un an



Le Gérant
Guillaume DARIO

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	45 090	45 090
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 509	4 509
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	6 174	6 174
	Autres réserves	82 818	39 568
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	335 610	343 250
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	474 201	438 591
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	670 088	61 025
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	670 088	61 025
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	40 836	132 842
	Emprunts et dettes financières divers	968 839	975 279
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 776	334 532
	Dettes fiscales et sociales	456 916	324 049
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		590	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 842 367	1 767 292
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 986 656	2 266 908
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	335 610,15	343 249,81
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 820 960	764 481
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de Résultat 1/2Le Gérant
Guillaume DARIO

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 251 305	1 258 828	3 510 132	3 263 085
	Montant net du chiffre d'affaires	2 251 305	1 258 828	3 510 132	3 263 085
	Production stockée				
	Production immobilisée			41 055	41 162
	Subventions d'exploitation			45 481	392 514
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			561	614
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				3 597 230	3 697 374
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 598 290	1 930 517
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 031	18 328
	Salaires et traitements			643 082	644 724
	Charges sociales du personnel			142 274	126 635
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			104 591	137 861
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			653 825		
Autres charges			224	373 193	
Total des charges d'exploitation (2)				3 159 317	3 231 259
RESULTAT D'EXPLOITATION				437 913	466 116



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RES ULTAT D'EXPLOITATION		437 913	466 116
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	45 611	17 380
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 394	27 342
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	55 005	44 722
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	11 052	13 220
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	11 052	13 220
RESULTAT FINANCIER		43 952	31 502
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		481 865	497 618
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	701	180
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	701	180
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(701)	(180)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		145 554	154 188
TOTAL DES PRODUITS		3 652 234	3 742 096
TOTAL DES CHARGES		3 316 624	3 398 846
RESULTAT DE L'EXERCICE		335 610	343 250

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Le Gérant
Guillaume DARIO

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes de l'exercice clos sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 26/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de bases suivantes :

- **continuité de l'exploitation**
- **permanence des méthodes** d'un exercice à l'autre
- **indépendance des exercices,**

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis en Euros.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 986 656** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 652 234** euros et un total **charges** de **3 316 624** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **335 610** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Mouvement concernant le capital social et les capitaux propres :

Le résultat de 345 250€ de l'exercice 2016 a été affecté de la manière suivante :

Réserves facultatives : 43 250 €

Bénéfice distribuable : 300 000 €

Survenance ou non d'évènements postérieurs à la clôture :

Néant

Changements de Methode :

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :



Le Gérant
Guillaume DARIO

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le début des amortissements est la date de mise en service de l'Actif. Le plan d'amortissements est défini à la date d'entrée du bien à l'actif, il est révisable si les conditions d'utilisation évoluent.

La décomposition d'une immobilisation en composants a pour effets d'établir un plan d'amortissements séparés pour chaque composant.

L'entreprise MEDJEBEUR est une PME au regard des seuils, elle a opté pour la mesure de simplification permettant d'amortir les biens non décomposables sur la durée d'usage (ou la durée de vie).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés de la façon suivante :

- Concession, Brevets, Licences : amortissement en mode linéaire sur 1 an soit 100%.

- Construction sur sol d'autrui :

-amortissement en mode linéaire sur 20 ans soit 20% pour le portail acquis en 1993 et le parquet .

-amortissement en mode linéaire sur 10 ans soit 10% pour le portail coulissant, la réfection des peintures du bureau, le plancher béton et l'installation électrique de la climatisation

-amortissement en mode linéaire sur 5 ans soit 20% pour la maçonnerie

-Matériel Industriel : amortissement en mode linéaire sur 5 ans soit 20% excepté sur le groupe électrogène acquis en 1988 qui avait été amorti en linéaire sur 3 ans soit 33.33%.

Agencement Aménagement et Installations diverses : amortissement en mode linéaire sur 10 ans soit 10% excepté sur l'installation de la climatisation du bureau acquise en 2009 amortie en linéaire sur 5 ans soit 20%

-Matériel de Transport : amortissement en mode linéaire sur 5 ans soit 20% exceptés :

le châssis coulier, la caisse mobile et le Renault 19 tonnes amortis en mode linéaire sur 4 ans soit 25%

les 1/2 bennes acquises en 1992, la pelle mécanique, le châssis PC 6555 RT 66 amortis en mode linéaire sur 3 ans soit 33.33%

-Matériel de bureau et Informatique : amortissement en mode linéaire sur 3 ans soit 33.33% exceptés :

le climatiseur mural acquis en 1996 , le fax Canon, le mobilier de bureau acquis en 2009 et les logiciels ASP serveur Oktane amortis en mode linéaire sur 5 ans soit 20%

l'installation de la ligne téléphonique, et l'ordinateur intel PC 8607 amortis en mode linéaire sur 10 ans soit 10%

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Le Gérant
Guillaume DARIO

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Etat des emprunts avec ventilation à moins d'un an, de 1 à 5 ans et à plus de 5 ans :

Capital restant dû à moins d'un an au 31/12/2017 : 40 832.05€:

Un emprunt de 36 mois a été souscrit le 07/10/2016 pour l'acquisition d'une chaudière pour un montant de 45 000€:

- capital restant au 31/12/2017 : 27 532.05 (à 1an : 15 005€)

Un emprunt de 36 mois a été souscrit le 27/12/2017 pour l'acquisition d'un véhicule utilitaire Kangoo pour un montant de 13 300€:

- capital restant au 31/12/2017 : 13 300€ (à 1an : 4 420.09€)

Dettes représentées par des effets de commerce au 31/12/2017 : Néant

Montant des Effets Echus Non Escomptés au 31/12/2017 : Néant

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions pour litige

une provision est constituée au 31/12/2017 sur le client GOUBET suite à une rupture unilatérale du contrat par le client, la provision est constituée à 100% des sommes restant dues HT, soit 653 825€.

Une provision pour frais de procédure en cour de cassation constituée pour un montant de 10 000€ a également été reprise

Une provision pour litige Prud'hommal avec le salarié M. AZIZI KHALID a été constituée au 31/12/2015 à hauteur de 100% de la demande de dédommagement du salarié soit 51 025€.



Le Gérant
Guillaume DARIO

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Crédits Baux et Engagements :

Engagement assortis de sûretés réelles : Néant

Engagement de crédit bail : Un véhicule RENAULT KANGOO a été acquis en crédit-bail le 13/02/2015 sur une durée de 36 mois pour un montant HT de 13 648.81€ auprès de l'organisme CM-CIC BAIL.

Le montant des redevances réglées au cours de l'exercice 2017 s'élèvent à 4 516.80€ HT soit un cumul des redevances payées au 31/12/2017 de 12 797.60€ HT.

L'engagement restant au 31/12/2017 de ce crédit-bail est de 376.40€ HT



ANNEXE - Elément 6.05

Le Gérant
Guillaume DARIO

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	38 112	acte en date du 18/12/1992
TOTAL	38 112	

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Un test de dépréciation a été mis en oeuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes. Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels, soit 38 112 euros.

Au 31/12/2017, le test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG a été réalisé, il en ressort une valeur actuelle de la société supérieure à la valeur nette comptable des actifs de la société. Il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation du fonds commercial.



Le Gérant
Guillaume DARIO

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	45 090				45 090
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 509				4 509
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	6 174				6 174
Autres réserves	39 568	43 250			82 818
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	343 250	(343 250)		335 610	335 610
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	438 591	(300 000)		335 610	474 201

Date de l'assemblée générale 30/06/2017

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 138 591

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 138 591

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 35 610



ANNEXE - Elément 6.14

Le Gérant
Guillaume DARIO

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

501,00

90,0000

45 090,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice

501,00

90,0000

45 090,00



Le Gérant
Guillaume DARIO

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	43 132					43 132
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 132					43 132
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	60 458					60 458
Instal technique, matériel outillage industriels	82 937		14 002			96 939
Instal., agencement, aménagement divers	8 912					8 912
Matériel de transport	1 009 190		13 300			1 022 490
Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 421		5 760			38 181
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 193 918		33 062			1 226 980
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	438 662		9 394			448 055
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			5 000		1 795	3 205
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	438 662		14 394		1 795	451 260
TOTAL	1 675 712		47 456		1 795	1 721 372



Le Gérant
Guillaume DARIO

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 020			5 020
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 020			5 020
CORPORELLES		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	51 732	851		52 583
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 760	14 138		31 898
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 912			8 912
	Matériel de transport	815 865	88 728		904 594
	Matériel de bureau, mobilier	30 583	873		31 456
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	924 852	104 591		1 029 443
TOTAL		929 872	104 591		1 034 463

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Le Gérant
Guillaume DARIO

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2017
Emprunts Crédits-bails	NEANT	NEANT		
		TOTAL		



ANNEXE - Elément 7

Le Gérant
Guillaume DARIO**Crédit-Bail**

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
VALEUR D'ORIGINE					13 550	13 550
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				8 281	8 281
	Redevances Exercice				4 517	4 517
	TOTAL				12 798	12 798
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				376	376
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				376	376
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



ANNEXE - Elément 8

Le Gérant
Guillaume DARIO

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus NEANT		
Avals, cautions et garanties NEANT		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements PRET SAS FINAMED INTERETS PERCUS S/ PRET FINAMED INTERETS VERSES S/ DETENTION DU COMPTE COURANT SAS FINAMED		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--



Provisions

Le Gérant
Guillaume DARIO

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	51 025	653 825	44 763	660 088
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	10 000			10 000
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		61 025	653 825	44 763	670 088
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		61 025	653 825	44 763	670 088
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			653 825	44 763	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Le Gérant
Guillaume DARIO

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	436 379	436 379	
	Prêts	3 205	3 205	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 256 269	1 256 269	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	855	855	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91	91	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 239	81 239	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	186 327	186 327	
	Débiteurs divers	5 067	5 067	
	Charges constatées d'avances	3 949	3 949	
TOTAL DES CREANCES		1 973 381	1 973 381	
Prêts accordés en cours d'exercice		5 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 795		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	40 836	19 429	21 407	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	375 776	375 776		
	Personnel et comptes rattachés	64 695	64 695		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 060	51 060		
	Impôts sur les bénéfices	145 704	145 704		
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 747	185 747		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 711	9 711		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	968 839	968 839		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 842 367	1 820 960	21 407	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		13 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 975			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		782 512			

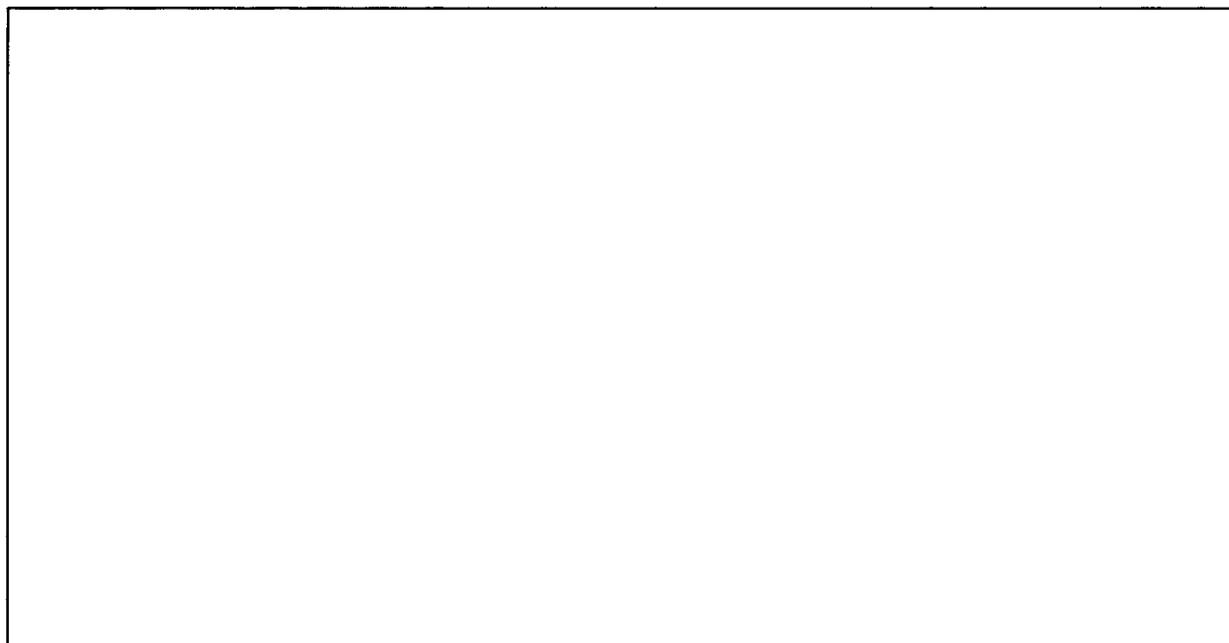


ANNEXE - Elément 6.10

Le Gérant
Guillaume DARIO

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	3 400	1 606	1 794	111,71
TOTAL	3 400	1 606	1 794	111,71



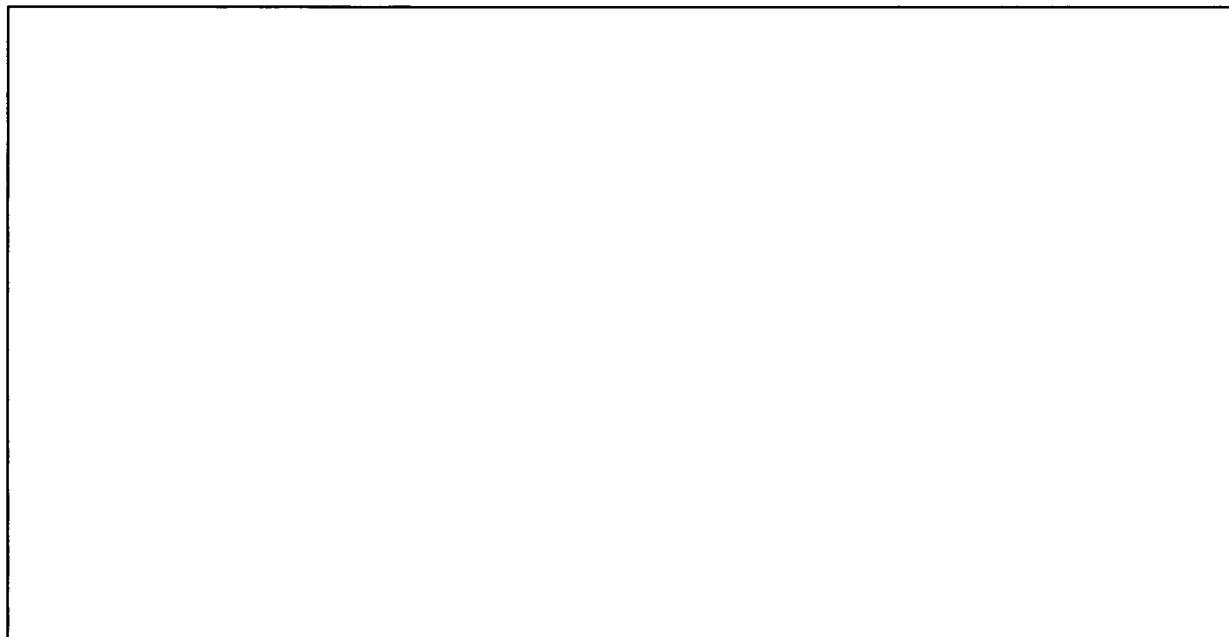


ANNEXE - Elément 6.11

Le Gérant
Guillaume DARIO

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4		4	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 728	26 727	(3 999)	-14,96
Dettes fiscales et sociales	35 168	28 219	6 948	24,62
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	57 900	54 946	2 954	5,38



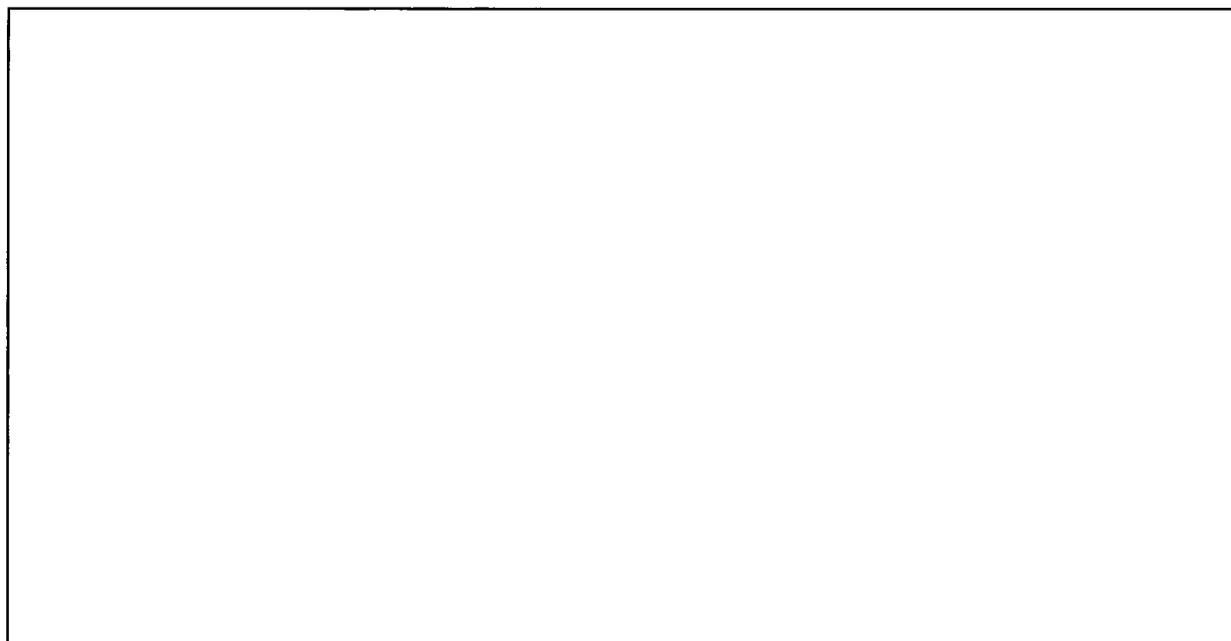


ANNEXE - Elément 6.12

Le Gérant
Guillaume DARIO

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 949	3 532	417	11,80
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 949	3 532	417	11,80





ANNEXE - Elément 6.12

Le Gérant
Guillaume DARIO

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--



ANNEXE - Elément supplémentaire

Le Gérant
Guillaume DARIO

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

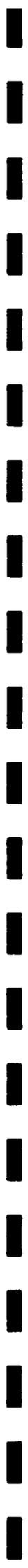
La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

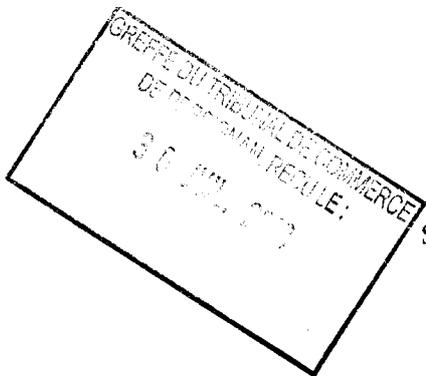
- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **14 086** euros

Le CICE perçu en 2015 pour 14 789€ a eu pour objet de financer les dépenses d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique ou énergétique et de reconstitution du fonds de roulement de la société.





6821

ENTREPRISE MEDJEBEUR
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 45 090 euros
Siège social : Les Rosiers
66300 THUIR
342 717 907 RCS PERPIGNAN

COPIE
GREFFE

**PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2018**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 335 610 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 335 610 euros

PRÉLÈVEMENT SUR LES RÉSERVES

Sur les autres réserves, soit 14 390 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende 350 000 euros

Total 335 610 euros 335 610 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 698,60 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 28 juin 2018.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2016	598,80 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2015	798,40 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2014	698,60 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Société FINAMED INVEST